

Balço Patrimonial de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 001

00211 APM DA EMEB ARMANDO ZOBOLI

10.515.623/0001-50

Rua Carlos Wunderlick, 110

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
ATIVO	31.200,04 D	27.149,69 D
CIRCULANTE	31.200,04 D	27.149,69 D
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	30.895,38 D	27.124,39 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/RESTRICÃO - GOV MUNICIPAL	265,12 D	7.254,04 D
BANCO DO BRASIL S/A - CADERNETA DE POUPANÇA	265,12 D	7.254,04 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/ RESTRICÃO -GOV FEDERAL	30.881,62 D	19.870,35 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - CAD POUPANÇA	379,97 D	357,90 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE BÁSICO - F INVESTIMENTO	21.412,16 D	16.129,07 D
BANCO DO BRASIL S/A - PDDE QUALID ED CONECT - F.INV	9.089,49 D	3.383,38 D
NUMERÁRIO EM TRANSITO	251,36 C	0,00 D
CHEQUES A COMPENSAR	251,36 C	0,00 D
CREDITOS	304,66 D	25,30 D
CREDITOS A RECEBER	304,66 D	25,30 D
OUTROS VALORES A RECEBER	304,66 D	25,30 D
PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO	31.200,04 C	27.149,69 C
CIRCULANTE	31.200,04 C	27.149,69 C
CONTAS A PAGAR	0,00 D	19,64 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - TERCEIROS	0,00 D	19,64 C
ISSQN - FONTE	0,00 D	19,64 C
RECURSOS DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (1)	569,78 C	7.259,70 C
RECURSOS DO GOVERNO MUNICIPAL	569,78 C	7.259,70 C
RECURSOS DA ENTIDADE INC AO PROGRAMA	48,00 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - TERMO DE COLABORAÇÃO - SE	96.657,39 C	89.941,30 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRAS	1.002,52 C	1.433,37 C
(-) RECURSOS APLICADOS	104.397,83 D	94.185,56 D
RECURSO REPROGRAMADO EXERCÍCIO ANTERIOR	7.259,70 C	10.070,59 C
RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA NACIONAL (2)	30.630,26 C	19.870,35 C
RECURSOS DO GOVERNO FEDERAL - PDDE BÁSICO	21.540,77 C	16.486,97 C
ENTRADA DE RECURSOS	5.220,00 C	5.060,00 C
RECURSOS REPROGRAMADOS EXERCÍCIO ANTERIOR	16.486,97 C	11.223,19 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	85,16 C	203,78 C
(-) RECURSOS APLICADOS	251,36 D	0,00 D
RECURSOS DO GOV FEDERAL - PDDE QUALIDADE	9.089,49 C	3.383,38 C
ENTRADA DE RECURSOS - EMERGENCIAL COVID 19	2.365,17 C	0,00 D
ENTRADA DE RECURSOS - EDUCAÇÃO CONECTADA	3.328,00 C	0,00 D
ED. CONECTADA - REC REPROG EXERCICIO ANTERIOR	3.383,38 C	3.328,00 C
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA	12,94 C	55,38 C



FERNANDA DIVINA SILVA DUARTE
DIR EXECUTIVA
C.P.F.: 309.900.088-43



Maria de Lourdes Rocha
Contador
CRC Nº : 1SP215598/O-9

Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2020

Folha: 002

00211 APM DA EMEB ARMANDO ZOBOLI

10.515.623/0001-50

Rua Carlos Wunderlick, 110

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
RECEITAS	104.697,19 C	94.185,56 C
ORDINARIAS - SEM RESTRIÇÃO	48,00 C	0,00 C
CUSTEIO	48,00 C	0,00 C
DOAÇÕES DIVERSAS	48,00 C	0,00 C
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS PESSOA FISICA	48,00 C	0,00 C
RECEITAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	104.649,19 C	94.185,56 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	104.397,83 C	94.185,56 C
GOVERNO MUNICIPAL	104.397,83 C	94.185,56 C
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC. EDUCAÇÃO	104.397,83 C	94.185,56 C
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL	251,36 C	0,00 C
GOVERNO FEDERAL	251,36 C	0,00 C
PDDE BÁSICO	251,36 C	0,00 C
DESPEASAS	104.697,19 D	94.185,56 D
DESPEASAS ORDINARIAS	48,00 D	0,00 C
SEM RESTRIÇÃO	48,00 D	0,00 C
APOIO ADMINISTRATIVO	48,00 D	0,00 C
REEMBOLSO DE DESPESAS À PROGRAMAS (MUN/FED)	48,00 D	0,00 C
DESPEASAS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	104.649,19 D	94.185,56 D
ATIVIDADE DE APOIO EDUCACIONAL - GOV MUNICIPAL	104.397,83 D	94.185,56 D
TERMO DE COLABORAÇÃO - SEC EDUCAÇÃO	104.397,83 D	94.185,56 D
MATERIAIS DIVERSOS	22.074,84 D	24.503,26 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	656,90 D	2.459,36 D
ESTUDO DO MEIO (PASSEIOS)	0,00 C	2.450,00 D
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	5.186,00 D	4.740,00 D
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	56.328,36 D	49.540,70 D
BIBLIOTECA ESCOLAR INTERATIVA	2.353,40 D	2.005,43 D
LABORATORIO DE INFORMATICA	0,00 C	218,79 D
BENS E MAT PERM (DOADOS AO MSBC E USO EXCLUSIVO)	17.798,33 D	8.268,02 D
ATIVIDADE EDUCACIONAL - GOV FEDERAL	251,36 D	0,00 C
PDDE BASICO	251,36 D	0,00 C
MATERIAIS E SERVIÇOS DIVERSOS	251,36 D	0,00 C

Demonstração do Saldo Final

Resultado do Período

Superávit do período

0,00


 Maria de Lourdes Rocha
 CRC 1SP 215508/0-9



Demonstração do Resultado do Período Encerrado de Janeiro a Dezembro/2020


Folha: 003

00211 APM DA EMEB ARMANDO ZOBOLI

10.515.623/0001-50

Rua Carlos Wunderlick, 110

Dos Casa - SAO BERNARDO DO CAMPO/SP

Descrição	2020	2019
<hr/> <p>FERNANDA DIVINA SILVA DUARTE DIR EXECUTIVA C.P.F.: 309.900.088-43</p>	 <hr/> <p>Maria de Lourdes Rocha Contador CRC N° : 1SP215598/O-9</p>	

ROCHA CONTABILIDADE



APM DA EMEB ARMANDO ZOBOLI
 Rua Carlos Wunderlick , 110 Jardim Detroit- S B DO CAMPO – SP
 CNPJ 10.515.623/0001-50

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto - Exercício Findo em 31/12/2020

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2020 - R\$	2019 - R\$
Recursos Recebidos		
(+) Entidades Governamentais (com restrição)	107.570,56	95.001,30
(+) Entidades Privadas	0,00	0,00
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	48,00	0,00
(+) Próprias	0,00	0,00
(+) Rendimentos Financeiros	1.100,62	1.692,53
(+) Outros	0,00	0,00
Pagamentos Realizados		
(-) Aquisição de Bens e Serviços (com restrição)	-104.649,19	-94.185,56
(-) Aquisição de Bens e Serviços (sem restrição)	0,00	0,00
(-) Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	0,00	0,00
(-) Outros Pagamentos	-19,64	19,64
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	4.050,35	2.527,91
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
(+) Recursos Recebidos pela Venda de Bens	0,00	0,00
(+) Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	0,00	0,00
(-) Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	0,00	0,00
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
(+) Recebimento de Empréstimos	0,00	0,00
(+) Outros Recebimentos por Financiamentos	0,00	0,00
(-) Pagamentos de Empréstimos	0,00	0,00
(-) Pagamento de Arrendamento Mercantil	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	0,00	0,00
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa	4.050,35	2.527,91
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	27.149,69	24.621,78
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	31.200,04	27.149,69

Fernanda Divina Silva Duarte
 Fernanda Divina Silva Duarte
 Diretora Executiva

Maria de Lourdes Rocha
 Maria de Lourdes Rocha
 Contadora CRC 1SP215598/O-9

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APM da Emeb Armando Zoboll é uma pessoa jurídica de direito privado, constituída sob a forma de associação, de prazo indeterminado de duração, com objetivos sociais e educativos, sem fins econômicos, sem caráter político racial ou religioso.

São objetivos da Entidade, conforme artigo 3º do seu Estatuto:

- I – auxiliar a direção da escola na consecução de seus objetivos educacionais;
- II – representar, junto à direção do estabelecimento, as aspirações da comunidade, constituída de pais, alunos e professores;
- III – participar de comemorações cívicas, campanhas comunitárias, promoções de natureza cultural, esportiva e assistencial, e outras atividades em que se empenhe a escola, especialmente as relativas ao calendário cívico, cultural e religioso do Município, e ao Dia do Patrono;
- IV – realizar campanhas, em conjunto com a direção da Unidade Escolar, destinadas a melhorar as condições de funcionamento da escola;
- V – auxiliar os alunos carentes de recursos na aquisição de vestuário e de material didático;
- VI – colaborar com a Unidade Escolar no tocante à segurança, conservação do prédio, equipamentos, material didático e limpeza das instalações e dependências;
- VII – promover cursos, sessões de estudo, seminários, conferências e outras atividades tendentes a elevar o nível de eficiência operacional da escola;
- VIII – programar o uso da Unidade Escolar pela comunidade, nos fins de semana e período de férias, ampliando o seu conceito de casa de ensino para centro de atividades comunitárias;
- IX – acompanhar as atividades escolares, na qualidade de observadora e colaboradora, respeitados os regulamentos da Unidade de Ensino;
- X – premiar os alunos que se destacarem em torneios culturais, artísticos ou esportivos durante o ano letivo;
- XI – elaborar plano anual de atividades, integrado com o plano escolar, de modo a atingir os objetivos anteriores especificados.

Sua sede está localizada na cidade de São Bernardo do Campo, Rua Carlos Wunderlick, 110 Jardim Detriot CEP 09840-460, no Estado de São Paulo.

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2020, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei nº 11.941/09 que alteraram artigos da Lei No. 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras.

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução No. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução nº 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e outras Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e aplicáveis às Associações sem Fins Lucrativos, e especialmente a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das Associações sem finalidade de lucros.

3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL (RESOLUÇÃO CFC nº 1.330/11 - ITG 2000)

A Entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no "Diário" da Entidade.

A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes". A Entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

- a) **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.
- b) **Aplicações de Liquidez Imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.
- c) **Imobilizado:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição. Conforme determina Cláusula 6ª do Termo de Colaboração firmado com o Município de São Bernardo do Campo e artigo 25 da Resolução CD/FNDE 10/2013, os ativos imobilizados foram doados ao Município de São Bernardo do Campo pelo custo de aquisição, para que sejam tombados e incorporados ao seu patrimônio público cabendo a Entidade a responsabilidade pela sua guarda e conservação.
- d) **Passivo Circulante e Não Circulante:** O passivo circulante é demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. A Entidade não realizou atividades que resultassem informações no passivo não circulante.
- e) **As Despesas e as Receltas:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.
- f) **Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência.

5 – OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor e reprogramado dos Recursos de Entidade Pública Nacional – Governo Municipal e Governo Federal, obrigações fiscais, tributárias.

6 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (Resolução CFC nº 1.305/10 - NBC TG 07)

São recursos financeiros provenientes de Termo de Colaboração e Convênio firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. O Termo de Colaboração e Convênio firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.


7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o DIRETO.

São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2020.



Fernanda Divina Silva Duarte
Diretora Executiva


Maria de Lourdes Rocha
CRC SP215598/O-9